

ÅRSREGNSKAB 2024

for Hillerød Provstiudvalg

i Hillerød Provsti

i Allerød Kommune, Hillerød Kommune

Myndighedskode 4423

CVR-nr. 26529905

Årsregnskabet indeholder:

Provstiudvalgets erklæring
Revisors erklæring
Provstiudvalgets forklaringer
Anvendt regnskabspraksis

Årsregnskab i hovedtal
Årsregnskab for driften i hovedtal
Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal
Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal
Årsregnskab for reserven i hovedtal
Forklaring til resultatdisponering
Finansiel status
Specifikation af driften
Specifikation af godkendte projekter
Specifikation af godkendte anlæg
Oversigt over faste ejendomme
Kollektregnskab

Bilag 1
Bilag 2

Antal vedhæftede biregnskaber: 6

Provstiudvalgets erklæring

Provstiudvalget har behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 for Hillerød Provstiudvalg.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med regnskabsinstruksen og den til enhver tid gældende lovgivning for de lokale kirkelige myndigheder. Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig og de udøvende regnskabsmæssige skøn for forsvarlige.

Årsregnskabet giver efter vores opfattelse et retvisende billede af kirkekassens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2024 samt resultatet af aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2024 i overensstemmelse med den valgte regnskabspraksis.

Provstiudvalgets forklaringer indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold, som den omhandler, og beskriver kirkekassens væsentligste risici og usikkerhedsfaktorer.

Provstiudvalget har etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Der er endvidere etableret retningslinjer og procedurer, der sikrer, at der tages skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning, og at oplysningerne i årsregnskabet er dokumenterede og i overensstemmelse med regnskabs-bekendtgørelsen. Det er således vores opfattelse, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved kirkekassens forvaltning.

Her indsættes revisorerklæring automatisk ved offentliggørelse

Provstiudvalgets forklaringer til regnskabet:

Regnskabsåret 2024 har budt på flere regnskabsmæssige udfordringer. Udmeldinger fra By- Land og Kirkeministerie har været uklare og implementeringen i regnskabssystemet langsommeligt og for sent i forhold til årsafslutningen.

Der er primo året bogført på frie midler afgrænsede projekter. Dette skal jævnføres med bilag i årsregnskab 2023, hvor puljemidler blev samlet på reserven.

Dette bilag er vedhæftet for forklaringens skyld.

Disponering side 9: Ved årets begyndelse fandtes der kun én konto for endnu ikke forbrugt reserve. Ved årsafslutning 2024 fordeles reserven (mellem Allerød kommune og Hillerød kommune) primo + årets bevægelser jf. særskilt bilag for reserven bagerst i regnskabet.

Inden regnskabet kunne færdiggøres skulle saldi fra frie midler afgrænsede projekter flyttes fra særskilte konti til konto 741110:

Skoletjenesten kr. 329.103,35 + Campuspræst kr. 99.407,25 + Drengekor kr. 55.692,57 + årets overskud kr. 391.144,51 = samlet disponering kr. 875.347,78

Årets overskud på drift kr. 391.144,61 fremkommer således:

Provstiudvalgskassen overskud kr. 292.915

Skoletjenesten overskud kr. 13.387

Drengekor underskud (forbrug af frie midler) kr. 38.709

Campuspræst overskud kr. 123.551.

Delregnskaber ligger bagerst i årsregnskabet.

Overskud i provstiudvalgskassen skal anvendes i 2025 til undervisningsdag 1. marts for menighedsrådene i Hillerød provsti, samt til flytning af kontorfaciliteter og forhøjelse af husleje i 2025. Overskuddet fremkommer hovedsageligt fra formål 6100, hvor der ikke er brugt midler til kursus/studietur m.v. i 2024.

Drengekorrets brug af frie midler skyldes hovedsagelig korrejse til Nice i 2024.

Overskud vedr. campuspræst skyldes vakance i stillingen i et halvt år.

Der er indkommet kr. 1.339.060 til Reserven + renteindtægt i Allerød kommune. Heraf er der i årets løb udbetalt kr. 1.372.947,54, overskuddet på kr. 28.553 er tilført ikke forbrugt reserve ved årets slutning.

Der er indkommet kr. 3.857.610 til Reserven + renteindtægt i Hillerød kommune. Der er i årets løb udbetalt kr. 5.538.995, konto for ikke forbrugt reserve reduceres med kr. 1.624.840 ved årets slutning.

Provstiudvalget deltager i følgende samarbejder:

Provstiudvalget danner ramme om de samarbejder der indgår i regnskabet:

Skoletjenesten, Campuspræst og Drengekor.

Anvendt regnskabspraksis (Provstiudvalgskasser)

Hermed følger en beskrivelse af de principper for værdiansættelser, som anvendes i regnskabet.

Årsregnskabet for denne kasse er aflagt i overensstemmelse med Bekendtgørelse af Lov om folkekirkens økonomi og deraf følgende cirkulærer og vejledninger fra Kirkeministeriet. Regnskabet er aflagt på formål og bevillingstyperne drift, projekt, anlæg og reserve.

Ændret regnskabspraksis for overgang mellem regnskabsåret 2023 og 2024.

Indtil regnskabsåret 2024 har provstiudvalgskassen ikke indtægtsført reserve fra 5%-midler, men har placeret disse på balancekonti. Med virkning fra 2024 indtægtsføres de nye reservemidler ved modtagelsen i provstiudvalgskassen. Saldi vedrørende 5%-midler per 31. december 2023 bogføres som primo korrektion 1. januar 2024.

Det er vores opfattelse, at dette giver et mere retvisende billede af de faktiske forhold. Der er ikke foretaget korrektion af tidligere aflagte årsregnskaber.

Generelt om indregning og måling

Regnskabet er udgiftsbaseret, hvilket betyder at indtægter indregnes i takt med, at de indtjenes, imens omkostninger indregnes med de beløb der vedrører regnskabsåret.

Ved indregning og måling tages hensyn til forudsigelige risici og tab, der fremkommer, inden årsregnskabet aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterer på balancedagen.

Materielle anlægsaktiver: Da regnskabet er udgiftsbaseret, er der ikke optaget værdi af ejendomme eller andre materielle aktiver, som kassen måtte eje.

Resultatopgørelsen

Indtægter: Ligningsmidler indregnes i takt med at de modtages i kassen, og de periodiseres, hvor modtagelsen falder udenfor regnskabsåret. Andre indtægter indregnes efter faktureringsprincippet.

Omkostninger: Regnskabets omkostninger indregnes i takt med afholdelsen, herunder løn og andre lønafhængige omkostninger samt omkostninger i øvrigt.

Indtægter (udover den kirkelige ligning) og omkostninger er fordelt på formålene

- Kirkebygning og sognegård
- Kirkelige aktiviteter
- Kirkegård
- Præsteboliger mv.
- Administration og fællesudgifter
- Finansielle poster

Ekstraordinære poster: Omfatter indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder, som ikke hører under kassens ordinære drift og som derfor ikke forventes at være tilbagevendende.

Balancen

Aktiver

Tilgodehavender

Tilgodehavender er indregnet til nominelt beløb eventuelt med fradrag for nedskrivningen af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter omfatter forudbetalte udgifter vedrørende næste regnskabsår.

Kirke- og præsteembedekapitaler som er indbetalt til stiftet opføres til nominel værdi under tilgodehavender, med en modpost under egenkapitalen.

Værdipapirer

Værdipapirer vedrørende frie midler, opsparinger og legater m.v. optages til dagsværdi på årets sidste dag.

Likvide beholdninger

Likvider omfatter indestående på bankkonti, opsparing, kontantkasser og udlægskasser.

Passiver

Egenkapital

Egenkapital omfatter opsparing til anlæg, likviditet som er stillet til rådighed, arv og donationer som der ikke kan disponeres over, langfristet gæld som følge af at materielle aktiver ikke er aktiveret, videreførte anlægsmidler, projektmidler og frie midler.

Hensættelser

Omfatter hensættelser til ikke afklarede forpligtelser, til vedligeholdelse af gravsteder samt arv og donationer til specifikke projekter og formål.

Lån

Lån omfatter stiftsmiddellån og lån optaget i realkreditinstitutioner.

Skyldige omkostninger

Periodeafgrænsningsposter omfatter forud modtagne indtægter (ligningsmidler, bolig- og varmebidrag), der omfatter næste regnskabsår.

Anden gæld omfatter mellemregninger med andre folkekirkelige institutioner, kollekter, løndele m.m.

Årsregnskab i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	2.896.899,26	4.403.729,00
Indtægter	9.808.841,99	4.403.729,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.911.942,73	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-279.539,26	-295.056,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.708,44	-19.056,00
Udgifter, øvrig drift	-273.830,82	-276.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.467.272,51	-2.427.140,00
Indtægter	366.627,92	63.500,00
Udgifter, løn	-2.032.807,24	-1.815.303,00
Udgifter, øvrig drift	-801.093,19	-675.337,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.477.678,33	-1.677.033,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-692.743,66	-705.758,00
Udgifter, øvrig drift	-784.934,67	-971.275,00
7 Finansielle poster	122.448,17	-4.500,00
Indtægter	122.449,30	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1,13	-4.500,00
Resultat	-1.205.142,67	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt Allerød kommune	-9.395.456,81	4.637.275,02	-4.758.181,79
731106	Endnu ikke forbrugt Hillerød kommune	0,00	-3.040.987,74	-3.040.987,74
741110	Menighedsrådets frie midler	-390.118,09	-875.347,78	-1.265.465,87
741154	Frie midler - Skoletjenesten	-329.103,35	329.103,35	0,00
741158	Frie midler - Campuspræst	-99.407,25	99.407,25	0,00
741159	Frie midler - Drengekor	-55.692,57	55.692,57	0,00
Samlet disponering af samlet resultat			1.205.142,67	
Årets bevægelser på arv og donationer:		Primo	Disponering	Ultimo
721160	Arv og donationer	-72.834,40	-27.500,00	-100.334,40

Årsregnskab for driften i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	4.612.171,99	4.403.729,00
Indtægter	4.612.171,99	4.403.729,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	-279.539,26	-295.056,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.708,44	-19.056,00
Udgifter, øvrig drift	-273.830,82	-276.000,00
3 Kirkelige aktiviteter	-2.467.272,51	-2.427.140,00
Indtægter	366.627,92	63.500,00
Udgifter, løn	-2.032.807,24	-1.815.303,00
Udgifter, øvrig drift	-801.093,19	-675.337,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-1.474.214,58	-1.677.033,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-692.743,66	-705.758,00
Udgifter, øvrig drift	-781.470,92	-971.275,00
7 Finansielle poster	-1,13	-4.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1,13	-4.500,00
Resultat af driftsbevillingen	391.144,51	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
741110 Menighedsrådets frie midler	-390.118,09	-875.347,78	-1.265.465,87
		-875.347,78	
Disponering på tværs af bevillingstype*		484.203,27	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af driftsbevillingen		-391.144,51	

Årsregnskab for godkendte projekter i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af projektbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af projektbevillingen		0,00	

Årsregnskab for godkendte anlæg i hovedtal

	Regnskab 2024	Budget 2024*
1 Fælles indtægter i alt	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
2 Kirkebygning og sognegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
4 Kirkegård	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
6 Administration og fællesudgifter	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
7 Finansielle poster	0,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
Resultat af anlægsbevillingen	0,00	0,00

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:	Primo	Disponering	Ultimo
Disponering på tværs af bevillingstype*		0,00	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)			
Samlet disponering af resultat af anlægsbevillingen		0,00	

Årsregnskab for reserven i hovedtal

	Regnskab 2024
1 Fælles indtægter i alt	-1.715.272,73
Indtægter	5.196.670,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-6.911.942,73
2 Kirkebygning og sognegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
3 Kirkelige aktiviteter	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
4 Kirkegård	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
5 Præstebolig mv.	0,00
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
6 Administration og fællesudgifter	-3.463,75
Indtægter	0,00
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	-3.463,75
7 Finansielle poster	122.449,30
Indtægter	122.449,30
Udgifter, løn	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00
Resultat af reserven	-1.596.287,18

* Budgettet er ikke revideret

Ovenstående resultat disponeres til følgende konti:		Primo	Disponering	Ultimo
731105	Endnu ikke forbrugt Allerød kommune	-9.395.456,81	4.637.275,02	-4.758.181,79
731106	Endnu ikke forbrugt Hillerød kommune	0,00	-3.040.987,74	-3.040.987,74
			1.596.287,28	
Disponering på tværs af bevillingstype*			-0,10	
(*Disponeringer på tværs af bevillingstyper skal forklares i regnskabets forklaringer)				
Samlet disponering af resultat af reserven			1.596.287,18	

FORKLARING TIL RESULTATDISPONERING

Resultatdisponering 2024

	Primo 2024	Disponering	Ultimo 2024
Provstiudvalgskassen	-390.118,09	-292.915,45	-683.033,54
Skoletjenesten	-329.103,35	-13.387,19	-342.490,54
Campuspræst	-99.407,25	-123.550,98	-222.958,23
Drengekor	-55.692,57	38.709,11	-16.983,46
		-391.144,51	
Samlet på konto 741110			-1.265.465,77
Reserven Allerød kommune	-4.729.628,81	-28.552,98	-4.758.181,79 *
Reserven Hillerød kommune	-4.665.827,90	1.624.840,16	-3.040.987,74 **
	-9.395.456,71	1.596.287,18	

Arv og donationer

Hertzfonden	-72.834,40	2.500,00	-70.334,40
Villy Saft fond Drengekor	0,00	-30.000,00	-30.000,00
Samlet på konto 721160		-27.500,00	-100.334,40

*** Afstemning til likvider**

638111	913.872,87	
Andel af 638140	3.901.551,60	***
Tilgode fra drift	68.051,25	
Lån indsat på 638113 hører til Allerød	180.000,00	
Endnu ikke udbetalte men bevilgede midler	-305.293,93	
	4.758.181,79	

**** Afstemning til likvider**

638113	313.184,58	
Andel af 638140	2.991.295,15	***
Tilgode fra drift	266.215,85	
Lån indsat på 638113 hører til Allerød	-180.000,00	
Udlånt til kirkekasse	300.000,00	
Endnu ikke udbetalte men bevilgede midler	-649.707,84	
	3.040.987,74	

*** 638140 **6.892.846,75**

Finansiell status**AKTIVER****Tilgodehavender**

612110-619019	Andre tilgodehavender
619020	Tilgodehavende 5% midler udlånt til kirkekasse

Værdipapirer**Likvide beholdninger**

638105	Bank drift og anlæg
638140-60	Bank- og Girokonti
638110-19	Ikke-forbrugte 5% midler (PU)

Aktiver i alt**PASSIVER****Egenkapital**

721160	Arv og donationer
731105-08	Endnu ikke forbrugt reserve kommune
741110	Menighedsrådets frie midler
741150-59	Frie midler - afgrænsede projekter

Hensættelser**Lån****Skyldige omkostninger**

951510	Kreditorer
969010-15	Periodeafgrænsingsposter, forpligtelser
969020	Forskud på kommunal kirkeskat
972010-987220	Anden kortfristet gæld, herunder kollekter og løndele

Passiver i alt

Primo 2024	Ultimo 2024
252.457,09	745.481,13
252.457,09	445.481,13
0,00	300.000,00
0,00	0,00
10.686.876,33	9.739.126,81
786.016,09	1.610.551,44
5.345.425,88	6.901.517,92
4.555.434,36	1.227.057,45
10.939.333,42	10.484.607,94

-10.342.612,47	-9.164.969,80
-72.834,40	-100.334,40
-9.395.456,81	-7.799.169,53
-390.118,09	-1.265.465,87
-484.203,17	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-596.720,95	-1.319.638,14
-362.297,31	-1.020.859,31
-230.375,00	0,00
0,00	-295.214,83
-4.048,64	-3.564,00
-10.939.333,42	-10.484.607,94

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
1 Fælles indtægter i alt	4.612.171,99	4.403.729,00
10 Kirkelig ligning	4.403.729,00	4.403.729,00
Indtægter	4.403.729,00	4.403.729,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
19 Udbetaling fra reserven (PU)	208.442,99	0,00
Indtægter	208.442,99	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
2 Kirkebygning og sognegård	-279.539,26	-295.056,00
24 Kirkekontor (uden for kirke og sognegård)	-279.539,26	-295.056,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-5.708,44	-19.056,00
Udgifter, øvrig drift	-273.830,82	-276.000,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
3 Kirkelige aktiviteter	-2.467.272,51	-2.427.140,00
31 Gudstjeneste og kirkelige handlinger	-44.128,54	0,00
Indtægter	100,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-44.228,54	0,00
32 Kirkelig undervisning	-1.126.207,80	-1.229.828,00
Indtægter	51.722,00	0,00
Udgifter, løn	-788.597,70	-642.828,00
Udgifter, øvrig drift	-389.332,10	-587.000,00
33 Diakonal virksomhed	-34.200,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-34.200,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	0,00	0,00
34 Kommunikation	-642.922,03	-608.122,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-614.769,36	-586.722,00
Udgifter, øvrig drift	-28.152,67	-21.400,00
35 Kirkekor	-619.814,14	-589.190,00
Indtægter	314.805,92	63.500,00
Udgifter, løn	-595.240,18	-585.753,00
Udgifter, øvrig drift	-339.379,88	-66.937,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
4 Kirkegård	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
5 Præstebolig mv.	0,00	0,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
6 Administration og fællesudgifter	-1.474.214,58	-1.677.033,00
60 Fælles formål	-141.149,22	-96.989,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-141.149,22	-96.989,00
61 Menighedsrådet/provstiudvalget	-73.183,58	-307.789,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-23.046,00	-47.125,00
Udgifter, øvrig drift	-50.137,58	-260.664,00
62 Personale	-693.170,42	-689.133,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	-669.697,66	-658.633,00
Udgifter, øvrig drift	-23.472,76	-30.500,00
67 Efteruddannelse	-31.970,00	-76.306,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-31.970,00	-76.306,00
68 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg	-27.925,00	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-27.925,00	0,00
69 Forsikring/Arb. miljørådg./Stiftbidrag (PU)	-506.816,36	-506.816,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-506.816,36	-506.816,00

Specifikation af driften

	Regnskab	Budget
	2024	2024
7 Finansielle poster	-1,13	-4.500,00
72 Øvrige renteudgifter	-0,02	-4.500,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-0,02	-4.500,00
73 Renteindt. af likvider (ex. kgd.)	-1,11	0,00
Indtægter	0,00	0,00
Udgifter, løn	0,00	0,00
Udgifter, øvrig drift	-1,11	0,00

Specifikation af godkendte projekter

Regnskab	Budget
2024	2024

Specifikation af godkendte anlæg

Regnskab	Budget
2024	2024

Bilag 1: Faste ejendomme administreret af menighedsrådet

(bortset fra kirken og kirkegården med bygninger)

Matr. nr ejerlav og sogn	Areal	Seneste ejendomsvurdering		Skyldig Grundskyld*	Benyttelse, evt. leje og forpagtningsvilkår
Ejendomsværdi	Grundværdi				
Ejendomsværdi i alt					

**Indefrysning af grundskyld sker jf. lov nr. 278 af 12. april 2018. Loven medfører en midlertidig indefrysningsordning for 2018-2020. Det betyder, at kommunen skal indefryse årlige stigninger i grundskylden over 200 kr. pr. ejer.*

Bilag 2: Kollektregnskab

Beløb

Drift/Status	Drift
Projekt	10 Skoletjenesten

Sum af Beløb Rækkemærkater	Kolonnemærkater	
	Budget 2024	Regnskab
1000 Kirkelig ligning	-1.663.439,00	-1.663.435,00
1900 Udbetaling fra reserven		-72.000,00
2400 Fælleskontor	50.000,00	50.000,00
3200 Kirkelig undervisning	929.827,80	953.650,81
3400 Kommunikation	600.122,00	634.232,03
6000 Fælles formål	35.989,00	44.720,93
6100 Provstiudvalget	3.500,00	667,85
6200 Personale	16.500,00	13.505,08
6700 Efteruddannelse	25.000,00	25.270,00
7200 Øvrige renteudgifter	2.500,00	
7300 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård)		1,11
Hovedtotal	-0,20	-13.387,19

Drift/Status	Drift
Projekt	101 Drengedor

Sum af Beløb	Kolonnemærkater	
Rækkemærkater	Budget 2024	Regnskab
1000 Kirkelig ligning	-589.190,00	-589.192,05
3500 Løn Korleder	506.378,00	564.790,68
3501 Løn assistent	35.000,00	77.965,00
3502 Løn Hørelærer	39.375,00	10.125,00
3510 Drengedor ekskl. løn	8.437,00	-33.066,54
6000 Fælles formål		5.887,00
6700 Efteruddannelse		2.200,00
7200 Øvrige renteudgifter		0,02
Hovedtotal	0,00	38.709,11

Drift/Status	Drift
Projekt	30 Studiepræst

Sum af Beløb	Kolonnemærkater	
Rækkemærkater	Budget 2024	Regnskab
1000 Kirkelig ligning	-300.000,00	-300.000,00
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger		246,99
3200 Kirkelig undervisning	300.000,00	172.556,99
6000 Fælles formål		3.483,89
6100 Provstiudvalget		161,15
Hovedtotal	0,00	-123.550,98

Drift/Status		Drift			
Sunn af Beløb		Kolommærkater		Hovedtotal	
Rækkemærkater		200 Reserven Allerød Regnskab	201 Reserven Hillerød Regnskab		
1000 Kirkeelig ligning		0,00	0,00	0,00	0,00
101811 Kirkeelig ligning Allerød kommune		0,00		0,00	
101813 Kirkeelig ligning Hillerød kommune			0,00	0,00	
1800 Ligning til reserven (PU)		-1.339.060,00	-3.857.610,00	-5.196.670,00	
101811 Kirkeelig ligning Allerød kommune		-1.339.060,00		-1.339.060,00	
101813 Kirkeelig ligning Hillerød kommune			-3.857.610,00	-3.857.610,00	
1900 Udbetaling fra reserven		1.372.947,54	5.538.995,19	6.911.942,73	
118085 Diverse indtægter			0,00	0,00	
227045 Amortering		0,00	0,00	0,00	
227075 Gebyrer					
228015 Noder, sangbøger, bønnebøger, testamentm.m.		-510,20	510,20	0,00	
228020 Undervisningsmateriale			0,00	0,00	
228035 Indkøb til foræring		0,00	0,00	0,00	
332010 Overførselsudgifter - lokal kasser			0,00	0,00	
432010 Overførselsudgifter - lokal kasser		1.373.457,74	5.538.484,99	6.911.942,73	
3100 Guds tjeneste og kirkelege handlinger		0,00	0,00	0,00	
227045 Amortering		0,00	0,00	0,00	
227080 Diverse tjenesteydelser		0,00	0,00	0,00	
228020 Undervisningsmateriale		0,00	0,00	0,00	
3300 Sørgegruppe		0,00	0,00	0,00	
186840 Honorarer (B-indkomst)			0,00	0,00	
6000 Fælles formål		1.710,00	1.753,75	3.463,75	
227075 Gebyrer		1.710,00	1.753,75	3.463,75	
227080 Diverse tjenesteydelser			0,00	0,00	
6800 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg		0,00	0,00	0,00	
227045 Amortering		0,00	0,00	0,00	
7300 Rente af likvide midler (ekskl. kirkegård)		-64.150,52	-58.298,78	-122.449,30	
254010 Renteindtægter, bank		-64.150,52	-58.298,78	-122.449,30	
Hovedtotal		-28.552,98	1.624.840,16	1.596.287,18	
Reserven primo		4.729.628,81	4.665.827,90		
Reserven efter overførsel af årets resultat		4.758.181,79	3.040.987,74		
Bankkonti 638111 og 638113		913.872,87	313.184,58		
Konto 638140		3.901.551,60	2.991.295,15	6.892.846,75	
Lån Blivstrød tilbagebetalt til forkert konto flyttes i 2025					
Udgiftsføre ikke betalte reservemidler se bilag					
Bilag for orgelsafari indsat på PUK-konto overføres i 2025					
Lån Hillerød ses af konto 619020					
Mellemregning vedr. puljer fra 2023 til 2024 ved årets opstart (ses af konto 951510 i 2023) skal overføres fra PUK til Reserverkonti - der er overført kr. 62.222,69 i 2024 rest i 2025		68.051,25	259.915,20		
		4.758.181,79	3.040.987,09		
		0,00	-0,65		

Drift/Status	Drift
Projekt	0 PUK

Sum af Beløb	Kolonnemærkater	
Rækkemærkater	Budget 2024	Regnskab
1000 Kirkelig ligning	-1.851.100,00	-1.851.101,95
1900 Udbetaling fra reserven		-136.442,99
2400 Fælleskontor	245.056,20	229.539,26
3100 Gudstjeneste og kirkelige handlinger		43.881,55
3300 Sorggruppe		34.200,00
3400 Kommunikation	8.000,00	8.690,00
6000 Fælles formål	61.000,00	87.057,40
6100 Provstiudvalget	304.289,00	72.354,58
6200 Personale	672.633,00	679.665,34
6700 Efteruddannelse	51.306,00	4.500,00
6800 Menighedsrådsvalg/provstiudvalgvalg		27.925,00
6900 Stiftbidrag (PU) / Forsikringsbidrag og betaling til Folkekirkens Arbejdsmiljø	506.816,00	506.816,36
7200 Øvrige renteudgifter	2.000,00	
Hovedtotal	0,20	-292.915,45

